

Financieel jaarverslag 2019

Doelstelling van de vereniging

De Osteoporose Vereniging heeft als doel het ondersteunen van mensen bij het ontwikkelen, behouden of verbeteren van hun botgezondheid in de brede zin van het woord. De vereniging zet zich specifiek in voor mensen met de aandoeningen osteoporose (botontkalking), osteopenie en fractures (botbreuken).

Belangrijkste risico's en onzekerheden

De beperkte financiële armslag, gecombineerd met de geringe bestuurscapaciteit en (vrijwillige) menskracht vormen gezamenlijk het grootste risico en dus onzekerheid voor het voortbestaan van de vereniging.

Doelrealisatie

Hiervoor wordt verwezen naar het afzonderlijk uitgebrachte activiteitenverslag 2019.

Financieel beleid.

Het financiële beleid is gericht op het prudent omgaan met de beschikbare middelen. Daarnaast wordt ingezet op het binnenhalen van subsidies en sponsorgelden voor de uitvoering van projecten.

Governance

Het bestuur van de vereniging was per 31 december 2019 als volgt samengesteld:

Voorzitter : Dhr. H.J.G. van den Broek
Penningmeester : Dhr. L. van Dijk (tot 6 mei 2020)
Bestuurslid : Dhr. E. Hermans

De statutaire zetel van de vereniging is Utrecht.

Kantoor houdende te Elviraland 112, 2591 BK 's-Gravenhage.

Ingeschreven in het handelsregister onder nummer: 40482453.

Communicatie met belanghebbenden

Viermaal per jaar verschijnt het blad 'Bot in balans' en een digitale nieuwsbrief met informatie over de vereniging, de doelstellingen en de komende activiteiten. Ook op de website www.osteoporosevereniging.nl en via sociale media, wordt deze informatie verstrekt, alsmede actuele ontwikkelingen.

Toekomstige ontwikkelingen

Ondanks de beperkte inzet van menskracht wordt voor 2020 en volgende jaren ingezet op samenwerking met zusterorganisaties in de omringende landen, bijvoorbeeld voor het binnenhalen van EU-subsidies voor gezamenlijke projecten.

Den Haag, in afwachting ALV (ivm Corona)

Vastgesteld door Bestuur - 28 mei 2020

Dhr. H.J.G. van den Broek
Voorzitter

Dhr. E.C. Hermans
Bestuurslid

BALANS na winstverdeling

Activa	31-12-2019	31-12-2018
<i>Vlottende activa</i>		
Debiteuren sponsoring	8.500	2.000
Overige vorderingen en overlopende activa	-	-
	<u>8.500</u>	<u>2.000</u>
 <i>Liquide middelen</i>	 82.570	 93.647
Totaal activa	<u>91.070</u>	<u>95.647</u>
Passiva	31-12-2019	31-12-2018
<i>Verenigingsvermogen</i>		
Algemene reserve	29.976	27.859
Bestemde reserves	60.970	60.970
	<u>90.945</u>	<u>88.829</u>
<i>Kortlopende schulden</i>		
Crediteuren		6.756
Overige schulden	124	62
	<u>124</u>	<u>6.818</u>
Totaal passiva	<u>91.069</u>	<u>95.647</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2019	2018
Baten		
Contributies	27.655	27.993
Subsidies	53.450	53.580
Overig	59.187	104.078
Diverse baten en lasten	656	-649
Totaal baten	140.948	185.001
Lasten		
Voorlichting	72.622	84.751
Lotgenotencontact	14.371	12.677
Belangenbehartiging	27.447	48.987
Instandhoudingskosten	9.526	14.820
Professionalisering	14.864	17.500
Totaal lasten	138.830	178.734
Exploitatieresultaat	2.118	6.267
Resultaatbestemming		
Mutatie bestemde reserves	-	-
Mutatie algemene reserve	2.118	6.267
Totaal resultaatbestemming	2.118	6.267
Per saldo	0	0

ALGEMENE TOELICHTINGWaarderingsgrondslagen*Algemeen*

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het saldo resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Vorderingen en schulden

Voor zover niet anders vermeld, zijn vorderingen en schulden opgenomen voor de nominale waarde.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn opgenomen voor de nominale waarde. De gelden op de MKB Extra rekening zijn dagelijks opvraagbaar.

Grondslagen voor de resultaatbepaling*Baten*

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden slecht opgenomen voor zover zijn op balansdatum zijn gerealiseerd. Lasten die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de betreffende subsidies worden toegekend.

TOELICHTING OP DE BALANS**ACTIVA**

<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>	31-12-2019	31-12-2018
Debiteuren sponsering	8.500	2.000
Vooruitbetaalde bedragen	-	-
Overige vorderingen	-	-
	<u>8.500</u>	<u>2.000</u>
<u>Liquide middelen</u>		
ING-bank 67.48.16.374	32.166	38.253
ING-bank 67.78.16.347 MKB extra	50.404	55.393
	<u>82.570</u>	<u>93.646</u>

PASSIVA

Verenigingsvermogen	2019	2018
<u>Algemene reserve</u>		
Stand per 1 januari	27.858	21.591
Mutatie boekjaar	2.118	6.267
Stand per 31 december	<u>29.976</u>	<u>27.858</u>
	31-12-2019	31-12-2018
<u>Bestemde reserves</u>		
reserve stand 1 januari	60.970	60.970
Projecten divers	-	-
Informatiemateriaal / visiekaart	-	-
Project met je skelet op pad inzet tbv bot in balans website	-	-
	<u>60.970</u>	<u>60.970</u>

Het verloop van de bestemde reserves is nader uiteengezet in de projectadministratie
In de bestemde reserves is een bedrag van 8.860 opgenomen tbv project 'Met je skelet op pad'

<u>Overige schulden</u>		
Nog te ontvangen	-0	-
Vooruitontvangen subsidies en contributies	124	62
	<u>124</u>	<u>62</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN	2019	2018
<i>Contributies</i>		
Leden	27.228	26.736
Donateurs	427	1.257
Contibuties	<u>27.655</u>	<u>27.993</u>
<i>Subsidies</i>		
Subsidie VWS	45.000	45.000
ReumaNederland	8.450	8.580
	<u>53.450</u>	<u>53.580</u>
<i>Overig</i>		
Giften en legaten	906	14.986
Sponsoring	56.960	46.150
Voucherproject	1.321	30.082
Kwaliteitsproject (PGO)	-	12.860
	<u>59.187</u>	<u>104.078</u>
Diverse baten en lasten bestemmingsreserve	656	-649
Totaal Baten	<u>140.948</u>	<u>185.001</u>

Overzicht sponsors / kwaliteitsprojecten	2019	2018
Zorggroep Midden Brabant		
Friesland Campina	8.500	8.000
Amgen B.V.	-	10.000
UCB	5.000	6.050
Eli Lilly	2.500	-
Mosadex	12.100	12.100
PatiëntenFederatie (Kidz-gelden)	10.000	
ZonMw 'Met je skelet op pad'	3.860	
SCCH 'Met je skelet op pad'	5.000	
ReumaNederland informatie	10.000	10.000
	<u>56.960</u>	<u>46.150</u>

In de projectadministratie is de besteding van deze bedragen verantwoord.

LASTEN	2019	2018
<i>Voorlichting</i>		
bot in balans magazine	25.617	18.301
Websites OV - Bot in Balans	16.432	16.418
Sterke Botten projecten	20.763	23.057
Landelijke /regionale bijeenkomsten	9.809	26.974
	<u>72.622</u>	<u>84.750</u>

Lotgenotencontact

Telefonische Hulplijn	10.588	12.530
Jaarlijkse ALV / ontmoeting leden	3.782	147
	<u>14.371</u>	<u>12.677</u>

Belangenbehartiging

Raad van Experts	-	-
Voucherproject	1.169	30.082
Project met je skelet op pad	-	-
Kwaliteitsproject	26.278	18.905
	<u>27.447</u>	<u>48.987</u>

Instandhoudingskosten

Bestuurskosten	3.073	3.914
Vrijwilligerskosten	178	75
Telefoon, fax en mail	-	-
Porti	2.945	2.723
Kantoorartikelen	-	53
Accountantskosten	-	-
Drukwerk briefpapier etc.	-	886
Abonnementen en contributies	1.128	1.032
Algemene kosten	-	376
Huur kantoorruimte Aknet	-	3.500
Reis- en verblijfskosten	242	474
Bankkosten	606	427
Assuranties	1.354	1.360
	<u>9.526</u>	<u>14.820</u>

Professionalisering

Bestuurs- en vrijwilligersondersteuning	14.864	17.500
Doorberekening aan activiteiten	-	-
	<u>14.864</u>	<u>17.500</u>

Totaal uitgaven**138.830****178.734****Analyse**

De begroting 2019 is reeds in mei 2018 door de Algemene ledenvergadering vastgesteld.

Dit op basis van de, op dat moment bekende baten.

Eerst eind 2018 en in de loop van 2019 zijn gelden van bedrijven losgekomen voor diverse activiteiten. Hierdoor is een vergelijking met de werkelijke cijfers van 2019 niet (goed) mogelijk.

Ten opzichte van de werkelijke cijfers van 2018 zijn de baten in 2019 door de ontvangen legaten en overige baten, in 2018 voor het Voucher- en kwaliteitsproject(en) beduidend lager. Hierdoor konden minder activiteiten worden ontwikkeld, hetgeen ook een verlaging van de kosten voor de doelstellingen en projecten t.o.v. 2018 verklaart.

De Kosten van beheer en administratie zijn t.o.v. 2018 fors gedaald door het niet aanschaffen van drukwerk en briefpapier in 2019, het opschonen van de verzekeringsportefeuille en het vervallen van de huur kantoorruimte.

Projecten:	bot in balans magazine	Websites OV - Bot in Balans	Landelijke /regionale bijeenkomsten	Sterke Botten projecten	Lotgenotencontact	Jaarlijkse ALV / ontmoeting leden	Voucherproject	Kwaliteitsproject	Project met je skelet op pad	Deze gelden zijn besteed aan de 'kosten beheer en administratie' en de professionalisering	
Baten											
Contibuties										27.228	27.228
Donateurs										427	427
Giften en legaten										906	906
overige baten en lasten										656	656
Subsidie VWS										45.000	45.000
ReumaNederland										8.450	8.450
Voucherproject patfednet							1.321	10.000			1.321
Amgen B.V.											0
UCB		5.000									5.000
Takeda Nederland B.V.											0
ZonMw met je skelet op pad									3.860		3.860
SCCH met je skelet op pad									5.000		5.000
Eli Lilly			2.500								2.500
mosadex				12.100							12.100
FrieslandCampina				8.500							8.500
ReumaNederland	10.000										10.000
Totaal baten	10.000	5.000	2.500	20.600	0	0	1.321	10.000	8.860	82.667	140.948
Lasten boekjaar	25.617	16.432	9.809	20.763	10.588	3.782	1.169	26.278	0	24.390	138.830
(Project)resultaat	-15.617	-11.432	-7.309	-163	-10.588	-3.782	152	-16.278	8.860	58.277	2.118
inzet bestemmingsreserve											
Resultaat boekjaar 2019											2.118
Verloop bestemde reserve											
stand per 1 januari										60.970	60.970
bij/af bestemming									8.860	-8.860	0
Stand per 31 december	0	0	0	0	0	0	0	0	8.860	52.110	60.970
In de kosten van beheer en administratie is ook het saldo financiële baten en lasten (bankkosten) ad € 606 begrepen.											
*) De totale toezegging van ZonMw bedraagt € 4.820. Het restant ad € 960 wordt eerst na afloop en goedkeuring van de verantwoording uitgekeerd.											